

TÜMOSAN MOTOR VE TRAKTÖR SANAYİ A.Ş.

Finansal Rapor

Konsolide

2020 - 1. 3 Aylık Bildirim

Finansal Tablolara ilişkin Genel Açıklama

FİNANSAL TABLOLAR

Finansal Durum Tablosu (Bilanço)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 31.03.2020	Önceki Dönem 31.12.2019
Finansal Durum Tablosu (Bilanço)			
Varlıklar			
DÖNEN VARLIKLAR			
Nakit ve Nakit Benzerleri		35.916.486	27.029.057
Finansal Yatırımlar		51.764.096	53.584.115
Ticari Alacaklar		216.024.089	212.822.218
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklar		16.844.475	13.159.275
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		199.179.614	199.662.943
Diğer Alacaklar		76.247.367	60.607.598
İlişkili Taraflardan Diğer Alacaklar		73.957.590	58.512.230
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Alacaklar		2.289.777	2.095.368
Stoklar		135.522.310	137.019.526
Peşin Ödenmiş Giderler		30.920.264	19.534.662
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		30.920.264	19.534.662
Cari Dönem Vergisiyle İlgili Varlıklar		39.667	6.665
Diğer Dönen Varlıklar		9.602.810	9.700.061
İlişkili Olmayan Taraflardan Diğer Dönen Varlıklar		9.602.810	9.700.061
ARA TOPLAM		556.037.089	520.303.902
TOPLAM DÖNEN VARLIKLAR		556.037.089	520.303.902
DURAN VARLIKLAR			
Finansal Yatırımlar		700.000	700.000
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklar		700.000	700.000
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılarak Ölçülen Diğer Finansal Varlıklar		700.000	700.000
Ticari Alacaklar		2.150.331	2.044.700
İlişkili Olmayan Taraflardan Ticari Alacaklar		2.150.331	2.044.700
Yatırım Amaçlı Gayrimenkuller		17.714.985	17.714.985
Maddi Duran Varlıklar		666.093.733	672.784.947
Kullanım Hakkı Varlıkları		3.338.994	3.422.469
Maddi Olmayan Duran Varlıklar		4.523.198	5.338.211
Diğer Maddi Olmayan Duran Varlıklar		4.523.198	5.338.211
Peşin Ödenmiş Giderler		116.593	
İlişkili Olmayan Taraflara Peşin Ödenmiş Giderler		116.593	
Ertelenmiş Vergi Varlığı			0
TOPLAM DURAN VARLIKLAR		694.637.834	702.005.312
TOPLAM VARLIKLAR		1.250.674.923	1.222.309.214
KAYNAKLAR			
KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Kısa Vadeli Borçlanmalar		260.291.667	213.278.551
İlişkili Olmayan Taraflardan Kısa Vadeli Borçlanmalar		260.291.667	213.278.551
Banka Kredileri		260.202.340	213.195.094
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		89.327	83.457
Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		2.022.649	939.354
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmaların Kısa Vadeli Kısımları		2.022.649	939.354
Ticari Borçlar		85.606.254	98.097.273
İlişkili Taraflara Ticari Borçlar		203.518	8.523.417
İlişkili Olmayan Taraflara Ticari Borçlar		85.402.736	89.573.856
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		4.074.313	3.652.293
Diğer Borçlar		22.532.050	25.258.248
İlişkili Taraflara Diğer Borçlar		14.645.761	21.318.467
İlişkili Olmayan Taraflara Diğer Borçlar		7.886.289	3.939.781
Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		37.270.843	15.587.050
İlişkili Olmayan Taraflardan Ertelenmiş Gelirler (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar)		37.270.843	15.587.050
Kısa Vadeli Karşılıklar		8.938.477	9.640.004
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Kısa Vadeli Karşılıklar		1.782.598	1.679.593
Diğer Kısa Vadeli Karşılıklar		7.155.879	7.960.411

ARA TOPLAM		420.736.253	366.452.773
TOPLAM KISA VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		420.736.253	366.452.773
UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER			
Uzun Vadeli Borçlanmalar		54.933.830	71.317.866
İlişkili Olmayan Taraflardan Uzun Vadeli Borçlanmalar		54.933.830	71.317.866
Banka Kredileri		50.973.683	67.333.062
Kiralama İşlemlerinden Borçlar		3.960.147	3.984.804
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlar		4.675.670	3.946.890
Ertelenmiş Vergi Yükümlülüğü		48.036.620	49.006.881
TOPLAM UZUN VADELİ YÜKÜMLÜLÜKLER		107.646.120	124.271.637
TOPLAM YÜKÜMLÜLÜKLER		528.382.373	490.724.410
ÖZKAYNAKLAR			
Ana Ortaklığa Ait Özkaynaklar		722.292.550	731.584.804
Ödenmiş Sermaye		115.000.000	115.000.000
Paylara İlişkin Primler (İskontolar)		13.074.563	13.074.563
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Birikmiş Diğer Kapsamlı Gelirler (Giderler)		538.321.961	538.813.062
Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		538.321.961	538.813.062
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		-1.429.918	-938.817
Diğer Yeniden Değerleme ve Ölçüm Kazançları (Kayıpları)		539.751.879	539.751.879
Kardan Ayrılan Kısıtlanmış Yedekler		14.047.934	14.047.934
Yasal Yedekler		14.047.934	14.047.934
Geçmiş Yıllar Karları veya Zararları		50.649.245	85.009.286
Net Dönem Karı veya Zararı		-8.801.153	-34.360.041
TOPLAM ÖZKAYNAKLAR		722.292.550	731.584.804
TOPLAM KAYNAKLAR		1.250.674.923	1.222.309.214

Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Kar veya Zarar ve Diğer Kapsamlı Gelir Tablosu			
KAR VEYA ZARAR KISMI			
Hasılat		109.921.863	96.293.377
Satışların Maliyeti		-91.040.263	-83.405.977
TİCARİ FAALİYETLERDEN BRÜT KAR (ZARAR)		18.881.600	12.887.400
BRÜT KAR (ZARAR)		18.881.600	12.887.400
Genel Yönetim Giderleri		-6.017.406	-5.755.360
Pazarlama Giderleri		-7.368.887	-8.254.680
Araştırma ve Geliştirme Giderleri		-4.897.440	-3.782.042
Esas Faaliyetlerden Diğer Gelirler		3.454.141	8.940.217
Esas Faaliyetlerden Diğer Giderler		-4.923.794	-6.277.022
ESAS FAALİYET KARI (ZARARI)		-871.786	-2.241.487
FİNANSMAN GELİRİ (GİDERİ) ÖNCESİ FAALİYET KARI (ZARARI)		-871.786	-2.241.487
Finansman Gelirleri		1.840.367	6.127.686
Finansman Giderleri		-10.601.480	-12.348.514
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER VERGİ ÖNCESİ KARI (ZARARI)		-9.632.899	-8.462.315
Sürdürülen Faaliyetler Vergi (Gideri) Geliri		831.746	2.502.905
Ertelenmiş Vergi (Gideri) Geliri		831.746	2.502.905
SÜRDÜRÜLEN FAALİYETLER DÖNEM KARI (ZARARI)		-8.801.153	-5.959.410
DÖNEM KARI (ZARARI)		-8.801.153	-5.959.410
Dönem Karının (Zararının) Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-8.801.153	-5.959.410
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç			
Pay Başına Kazanç (Zarar)			
Sulandırılmış Pay Başına Kazanç (Zarar)			
DİĞER KAPSAMLI GELİR KISMI			
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacaklar		-491.100	-372.658
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Diğer Kapsamlı Gelirinden Kar veya Zararda Sınıflandırılmayacak Paylar		-629.616	-477.767
Özkaynak Yöntemiyle Değerlenen Yatırımların Maddi Duran Varlık Yeniden Değerleme Artışları (Azalışları)		-629.616	-477.767
Kar veya Zararda Yeniden Sınıflandırılmayacak Diğer Kapsamlı Gelire İlişkin Vergiler		138.516	105.109
Tanımlanmış Fayda Planları Yeniden Ölçüm Kazançları (Kayıpları), Vergi Etkisi		138.516	105.109
Kar veya Zarar Olarak Yeniden Sınıflandırılacaklar		0	
DİĞER KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-491.100	-372.658
TOPLAM KAPSAMLI GELİR (GİDER)		-9.292.253	-6.332.068
Toplam Kapsamlı Gelirin Dağılımı			
Kontrol Gücü Olmayan Paylar		0	0
Ana Ortaklık Payları		-9.292.253	-6.332.068

Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)

Sunum Para Birimi	TL
Finansal Tablo Niteliği	Konsolide

	Dipnot Referansı	Cari Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Önceki Dönem 01.01.2019 - 31.03.2019
Nakit Akış Tablosu (Dolaylı Yöntem)			
İŞLETME FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		-15.753.130	-2.970.235
Dönem Karı (Zararı)		-8.801.153	-5.959.410
Sürdürülen Faaliyetlerden Dönem Karı (Zararı)		-8.801.153	-5.959.410
Dönem Net Karı (Zararı) Mutabakatı İle İlgili Düzeltmeler		19.004.848	11.955.926
Amortisman ve İtfa Gideri İle İlgili Düzeltmeler		8.736.174	4.905.827
Değer Düşüklüğü (İptali) İle İlgili Düzeltmeler		3.378.791	-1.670.105
Alacaklarda Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		3.554.470	-1.670.105
Stok Değer Düşüklüğü (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-175.679	0
Karşılıklar İle İlgili Düzeltmeler		-23.733	-850.811
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		780.799	578.875
Dava ve/veya Ceza Karşılıkları (İptali) ile İlgili Düzeltmeler		-804.532	-1.429.686
Faiz (Gelirleri) ve Giderleri İle İlgili Düzeltmeler		7.745.362	12.073.920
Faiz Gelirleri ile İlgili Düzeltmeler		-1.840.367	-556.263
Faiz Giderleri ile İlgili Düzeltmeler		9.585.729	12.630.183
Vergi (Geliri) Gideri İle İlgili Düzeltmeler		-831.746	-2.502.905
İşletme Sermayesinde Gerçekleşen Değişimler		-25.345.193	-8.966.751
Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış) ile İlgili Düzeltmeler		-22.501.740	-40.660.026
İlişkili Taraflardan Ticari Alacaklardaki Azalış (Artış)		-22.501.740	-40.660.026
Stoklardaki Azalışlar (Artışlar) İle İlgili Düzeltmeler		1.672.895	17.994.706
Peşin Ödenmiş Giderlerdeki Azalış (Artış)		-11.404.944	3.870.932
Ticari Borçlardaki Artış (Azalış) ile İlgili Düzeltmeler		-15.217.217	11.832.378
İlişkili Taraflara Ticari Borçlardaki Artış (Azalış)		-15.217.217	11.832.378
Çalışanlara Sağlanan Faydalar Kapsamında Borçlardaki Artış (Azalış)		422.020	-1.334.495
Ertelenmiş Gelirlerdeki (Müşteri Sözleşmelerinden Doğan Yükümlülüklerin Dışında Kalanlar) Artış (Azalış)		21.683.793	-670.246
Faaliyetlerden Elde Edilen Nakit Akışları		-15.141.498	-2.970.235
Çalışanlara Sağlanan Faydalara İlişkin Karşılıklar Kapsamında Yapılan Ödemeler		-578.630	0
Vergi İadeleri (Ödemeleri)		-33.002	0
YATIRIM FAALİYETLERİNDEN KAYNAKLANAN NAKİT AKIŞLARI		673.546	-2.713.527
Başka İşletmelerin veya Fonların Paylarının veya Borçlanma Araçlarının Edinimi İçin Yapılan Nakit Çıkışları		1.820.019	-48.125
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		89.670	519
Maddi Duran Varlıkların Satışından Kaynaklanan Nakit Girişleri		89.670	519
Maddi ve Maddi Olmayan Duran Varlıkların Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.236.143	-2.665.921
Maddi Duran Varlık Alımından Kaynaklanan Nakit Çıkışları		-1.236.143	-2.665.921
FİNANSMAN FAALİYETLERİNDEN NAKİT AKIŞLARI		23.967.013	6.762.777
Borçlanmadan Kaynaklanan Nakit Girişleri		31.731.162	18.440.983
Kredilerden Nakit Girişleri		31.731.162	18.440.983
Kira Sözleşmelerinden Kaynaklanan Borç Ödemelerine İlişkin Nakit Çıkışları		-298.056	114.045
Ödenen Faiz		-9.306.460	-12.348.514
Alınan Faiz		1.840.367	556.263
YABANCI PARA ÇEVİRİM FARKLARININ ETKİSİNDEN ÖNCE NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		8.887.429	1.079.015
NAKİT VE NAKİT BENZERLERİNDEKİ NET ARTIŞ (AZALIŞ)		8.887.429	1.079.015
DÖNEM BAŞI NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		27.029.057	5.541.685
DÖNEM SONU NAKİT VE NAKİT BENZERLERİ		35.916.486	6.620.700

[illegible]

Carı Dönem 01.01.2020 - 31.03.2020	Dönemde �dlenen Kar Payı Avantıan													
	Kar Payıan													
	Kar Payı Harış Pay Sahiplerine Yapılan Diğer �demeler													
	Payların Geri Alım İşlemleri Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Pay Bazlı İşlemler Nedeniyle Meydana Gelen Artış (Azalış)													
	Bağlı Ortaklık Edinimi veya Elden �kanılması													
	Bağlı Ortaklıklarda Kontrol Kaybı ile Sonuçlanmayan Pay Oranı Değişikliklerine Bağlı Artış/Azalış													
	Kontrol Gücü Olmayan Pay Sahipleriyle Yapılan İşlemler													
	Pay Sahiplerinin Diğer Katkıan													
	Nakit Akış Riskinden Korunma Kazan�an (Kayıplan) Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Opsiyonların Zaman Değerindeki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Forward Sözleşmesinin Forward Bileşeninin Değerindeki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Yabancı Para Alım Satım Marjlarındaki Değişiklikler Kaleminden �kanılan ve Finansal Olmayan Varlığın (Yükümlülüğün) veya Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Muhasebesi Uygulanan Kesin Taahhüdün Başlangıç Maliyetine veya Değer Değerine Dahil Edilen Tutar													
	Diğer Değişiklikler Nedeni ile Artış (Azalış)													
	Dönem Sonu Bakıyeler		115.000.000	13.074.563	539.751.879	-1.429.918			14.047.934	-8.801.153	722.292.550		722.292.550	